



江苏华信新材料股份有限公司

# 2025 年半年度报告

公告编号：2025-027

二〇二五年八月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李振斌、主管会计工作负责人杨希颖及会计机构负责人(会计主管人员)丁帅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划，发展战略、经营业绩的预计等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司存在的风险因素及应对措施详见本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理、环境和社会.....	22
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 债券相关情况.....	32
第八节 财务报告.....	33

## 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、经公司法定代表人签名和公司盖章的 2025 年半年度报告文本。

## 释义

释义项	指	释义内容
一、普通术语	指	
本公司、公司、华信新材	指	江苏华信新材料股份有限公司
上海华智信、控股股东	指	上海华智信科技有限公司
华诚资产	指	徐州华诚资产管理合伙企业（有限合伙）
上海沂宁	指	全资子公司上海沂宁科技有限公司
华信高新	指	全资子公司江苏华信高新材料有限公司
上海沪铭晟	指	全资子公司上海沪铭晟科技有限公司
信证安全	指	控股孙公司江苏信证安全技术有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东会	指	江苏华信新材料股份有限公司股东会
董事会	指	江苏华信新材料股份有限公司董事会
报告期、本报告期/上年同期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日/2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
二、专业术语	指	
功能性薄膜	指	具有通用薄膜不具备的某一（或者某些）特殊功能、可以满足应用上的特殊需要的薄膜。
智能卡基材	指	制作智能卡所使用的材料，一般为高分子材料，按用途可分为：保护层基材、印刷层基材、INLAY 层基材等。
循环再生卡基材料	指	采用循环材料（废旧高分子材料经物理破碎使用，或经熔融、溶解后重新使用，或通过化学方法将回收的高分子材料进一步裂解重新聚合成高分子材料），经挤出、压延等工艺生产制成品（包括 rPVC、rPETG、rABS 等系列产品），实现了材料的循环再利用。
PVC 产品	指	以聚氯乙烯为主原料，经压延工艺生产出的薄膜或片材。
PETG 产品	指	以聚对苯二甲酸乙二醇酯-1,4-环己烷二甲醇酯为主原料，经压延或者挤出工艺生产出的薄膜或片材。
ABS 产品	指	以丙烯腈、1,3-丁二烯、苯乙烯的三元共聚物为主原料，经压延工艺生产出的片材。
PC 产品	指	以聚碳酸酯为主原料，经挤出、流延工艺生产出的薄膜或片材。
生物基材料产品	指	以生物基材料为主原料，经挤出、流延工艺生产出的薄膜或片材。
证件类安全防伪元件层	指	是电子证件的核心部件，作为电子证件安全识别芯片、RFID 天线和高安全防伪方案的载体，它通过埋线、层压、焊接、装订等工艺实现。
压延工艺	指	将加热塑化的热塑性塑料通过一系列加热的压辊，使其连续成型为薄膜或片材的一种成型方法。
涂布工艺	指	将糊状聚合物、熔融态聚合物或聚合物溶液通过不同方式转移于纸、布、塑料薄膜等承载物上的加工工艺。
流延工艺	指	先经过挤出机把原料塑化熔融，并通过 T 型结构成型模具挤出，呈片状流延至平稳旋转的冷却辊筒的辊面上，膜片在冷却辊筒上经冷却降温定型，再经牵引、切边后把制品收卷的一种薄膜生产工艺。
挤出工艺	指	将原材料加热，使之呈现粘流状态，在加压的情况下，熔体通过具有一定形状的口模而成为截面与口模形状相仿的连续体，然后通过冷却，使其具有一定几何形状和尺寸，并由粘流态变为高弹态，最后冷却定型为玻璃态，得到所需的制品。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	华信新材	股票代码	300717
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏华信新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华信新材		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Huaxin New Material Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Huaxin New Material		
公司的法定代表人	李振斌		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	束珺	吴赛
联系地址	江苏省新沂市珠江路 18 号	江苏省新沂市珠江路 18 号
电话	051681639999	051681639999
传真	051688682389	051688682389
电子信箱	zqb@hxgs.com	zqb@hxgs.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司控股股东上海华智信科技有限公司（原名称：江苏华智工贸实业有限公司），在报告期内名称、住所及经营范围发生了变更，并于 2025 年 6 月 26 日取得由上海市宝山区市场监督管理局核发的《营业执照》。公司已于 2025 年 6 月 27 日在巨潮资讯网披露《关于控股股东变更名称、住所及经营范围并完成工商变更登记的公告》（公告编号：2025-021）。

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业收入（元）	175,833,110.51	158,156,297.86	11.18%
归属于上市公司股东的净利润（元）	28,451,508.33	27,088,278.25	5.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	28,084,439.93	26,339,409.44	6.63%
经营活动产生的现金流量净额（元）	897,673.08	6,435,457.58	-86.05%
基本每股收益（元/股）	0.28	0.26	7.69%
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.26	7.69%
加权平均净资产收益率	3.98%	3.96%	0.02%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减
总资产（元）	976,385,723.29	928,557,596.01	5.15%
归属于上市公司股东的净资产（元）	712,431,425.55	704,534,917.22	1.12%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	421,470.53	计入当期损益的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	24,563.94	收到的个税手续费返还
减：所得税影响额	68,966.07	
合计	367,068.40	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

收到的个税手续费返还。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司所处行业情况

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》的规定，公司所处行业属于“制造业（C）”大类下的“橡胶和塑料制品业”（C29），具体细分为功能性薄膜制造行业，产品主要应用于电子证件、金融、通信、社会保障、安全保障、交通管理、文化传媒等领域。公司是国家级专精特新“小巨人”企业、国家级高新技术企业、全国“第二代居民身份证”全套材料生产企业，连续多年荣膺国家“金卡工程金蚂蚁奖”。

根据 QYResearch 预测，2024-2029 年全球智能卡市场年复合增长率（CAGR）将达 3.4%，其中中国凭借政策支持与技术升级成为增长核心动力。同时欧盟《循环经济行动计划》加速再生材料需求，预计到 2028 年全球将有 25 亿张再生塑料（rPVC）支付卡流通。而 PETG 等环保卡基材因碳足迹低将推动智能卡基材向 PETG、PC 等低碳环保材料转型，这一转型契合 ESG 投资趋势。另外，全球电子证件市场目前正处于高速发展期。根据百谏方略（DIResearch）研究统计，全球电子护照和电子签证市场规模呈现稳步扩张的态势，2024 年全球电子护照和电子签证市场规模达到 818.7 亿元，预计 2030 年将达到 1227.6 亿元，2024-2030 年期间年复合增长率（CAGR）为 6.98%。中国企业通过中标国际项目强化全球化布局，带动上游材料需求。国内市场方面，2004 年至 2008 年集中发放的全国第二代居民身份证（有效期 20 年）预计今年至未来三年成为集中换发期。低碳环保材料市场需求显著增长，部分产品正逐步替代传统 PVC 材料，且应用边界持续拓宽。

报告期公司集中优势资源保障全国“第二代居民身份证”、“港澳通行证”、“第三代社保卡”、通讯卡、银行卡、交通卡等证卡材料供应，持续优化各类智能卡基材产品质量，夯实传统业务基础，巩固和扩大行业领先优势。持续研发 PC、生物基材料及循环再生材料等环境友好型产品，拓展绿色发展空间，提升企业可持续发展能力。

报告期公司实现营业收入 17583.31 万元，同比增长 11.18%；归属于上市公司股东的净利润 2845.15 万元，同比增长 5.03%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 2808.44 万元，同比增长 6.63%。

其中 PC、生物基材料、循环再生材料等系列产品销售同比增长 25%以上；普通卡材料销售同比增长 10%以上，PETG 系列材料销售同比基本持平。报告期公司产品应用领域持续拓展，主要涉及新能源汽车电子配件、文化传媒、绿色家居等领域。

报告期公司高标准建设功能性膜材料项目，加速低碳环保材料研发与产业化，重点布局 PETG、PC、生物基材料、循环再生材料等环境友好型产品市场，培育可持续发展新动能。同时深化产业链战略合作，研发新材料，开发新产品，开拓新兴市场，完善全球业务布局。

## （二）公司所处行业地位

作为行业领先企业，公司具有较强的综合实力和品牌影响力，有更多机会参与下游行业早期研发项目，能够快速满足国内外生产企业不同研发和生产需求，与客户实现机遇共享、互促互进、共同成长。截至目前公司与全球 30 多个国家和地区的客户形成稳定良好的合作关系。

公司主要客户有以东信和平、楚天龙、恒宝股份、金邦达、天喻信息、东港股份等为代表的上市公司；以公安部第一研究所及其配套厂等为代表的政府证件制作单位；以 G&D、Linxens 为代表的知名跨国制卡集团等，这些优质客户均与公司建立了长期稳定的合作关系。他们在金融支付、移动通信等商业领域以及信息安全、社保、交通等政府公共事业领域的智能卡制造方面有明显领先的竞争优势，具有引领智能卡制造行业未来发展趋势的实力，对垂直领域数字化场景应用具有推动创新，实现跨越式发展的能力。公司通过配合、支持客户的新产品研发工作，能够较早了解市场和客户的最新需求。在为客户提供定制化产品的同时，也使公司能够迅速实现新技术研发的产业化和市场化，优化了公司的资源配置，提高了公司抗风险能力，增强了未来发展潜力。

## （三）报告期公司主要产品及用途

公司专业从事功能性薄膜材料的研发、生产及销售，深耕智能卡基材领域 26 年，积累了丰富的研发生产经验。紧跟行业的技术迭代、高速发展趋势，公司形成了 PETG、PVC、ABS、PC、生物基材料、循环再生材料等六大系列产品，产品需要满足智能卡的印刷、绕线、铣槽、热合、冲切、打凸字等复杂的后期加工需求，因此对基材的厚度、规格尺寸、粗糙度、光泽度、维卡软化点温度、色彩色差、热伸缩率、白度、平整度、透光率、拉伸强度、密度、冲击强度等十几项指标要求严格。

公司产品主要应用于电子证件、金融、通信、社会保障、安全保障、交通管理、文化传媒、新能源汽车电子配件、绿色家居等领域。报告期内公司的主营业务未发生重大变化。

### 1、PETG 系列材料

PETG 系列材料是主流环境友好型材料之一，具有环保、光泽度好、耐候性好、使用寿命长、机械性能优异，化学性能稳定等优点。PETG 系列材料作为一种性能优异的智能卡基材已应用于我国第二代居民身份证、警官证、港澳通行证、第三代社保卡、环保型金融卡等，还用于印度尼西亚等国家新一代身份证。

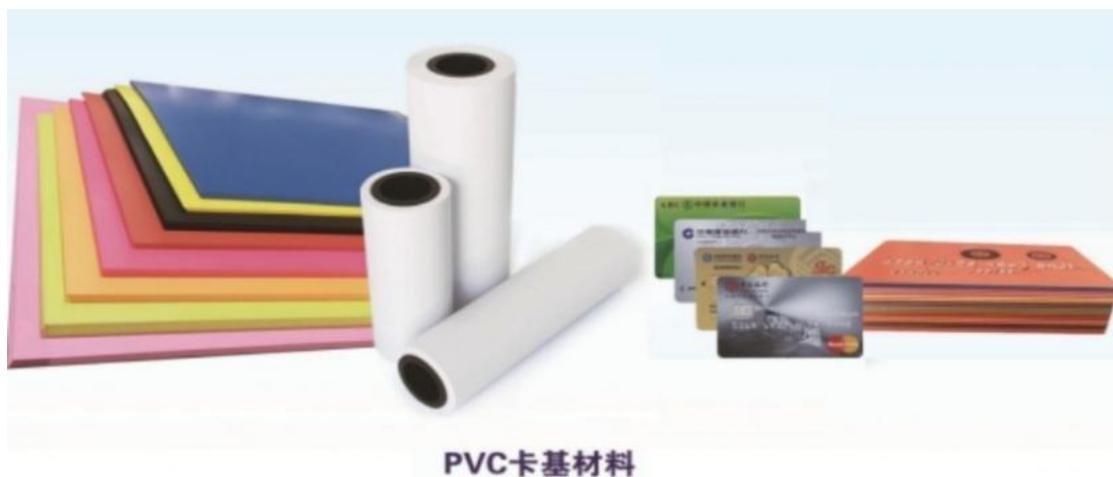
PETG 卡基材料包括透明膜、白色芯片基材、PETG 高维卡（耐高温）基材等。



## 2、PVC 系列材料

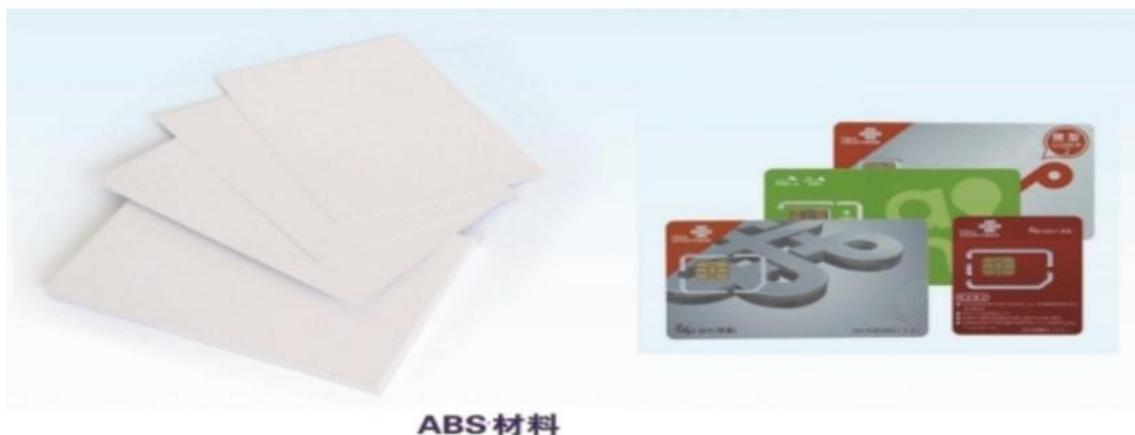
PVC 卡基材料是目前智能卡主要使用材料之一，主要应用于金融卡、医疗卡、健康卡、城市一卡通等制作，常规材料为白色卡基。包括信用卡基片、非接触卡基片、IC 卡基片、PVC 透明膜/片等。

彩色 PVC 系列：主要用于中高端个性化定制卡，以及军人保障卡等证件卡的制作，目前已形成红、黄、橙、蓝、绿、紫、黑等数十种色号标准，产品色泽均匀，性能稳定。



## 3、ABS 系列材料

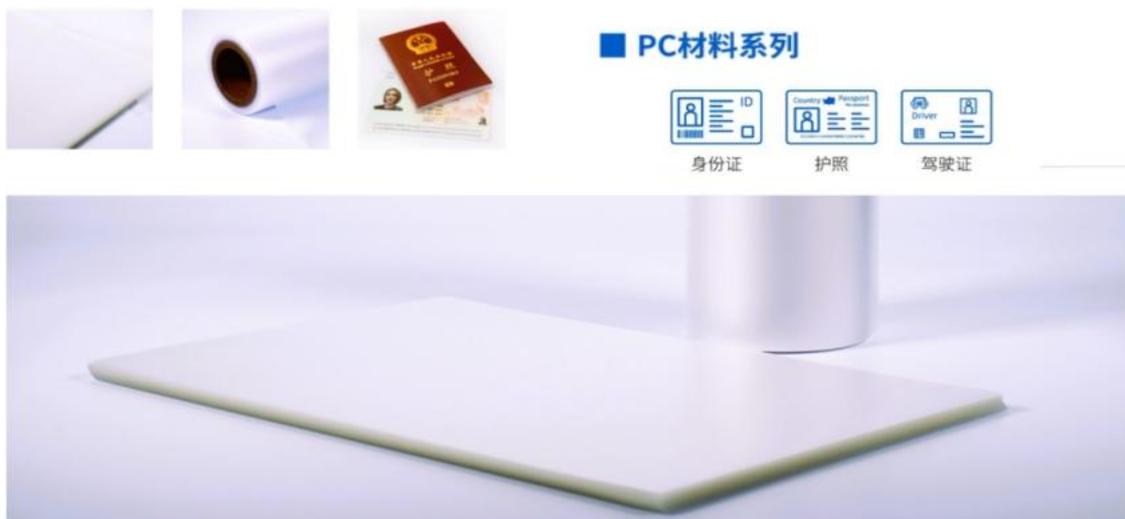
ABS 卡基材料具有抗冲击强度高，尺寸稳定性佳，高、低温使用性能好等特点，是一种高性能耐久型卡基材料，具有良好的化学稳定性。其中 ABS/PVC 复合材料主要用于 SIM 卡、BSIM 卡等制作；纯 ABS 材料易于着色，用于各类色彩鲜艳的卡制品。



ABS 材料

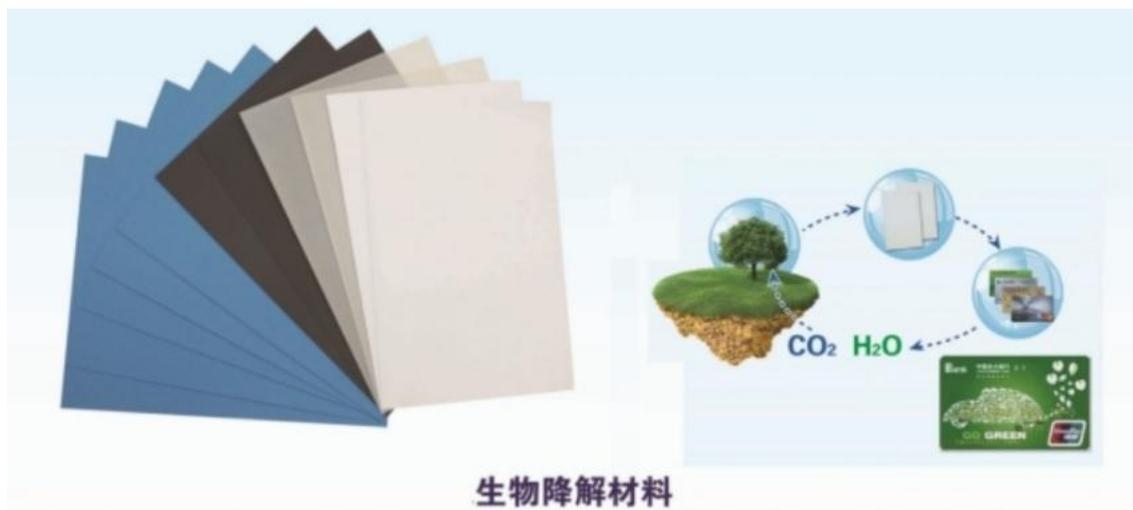
#### 4、PC 系列材料

PC 卡基材料（聚碳酸酯）是一种无色透明的热塑材料。具有优良的综合性能，机械强度高、韧性好、耐冲击、耐候性、耐高低温，可适应各种环境；同时具有尺寸稳定、高透明性、高折射率、高光泽等特性，可适合各种安全防伪工艺。目前该材料主要用于制作国外电子证件等。



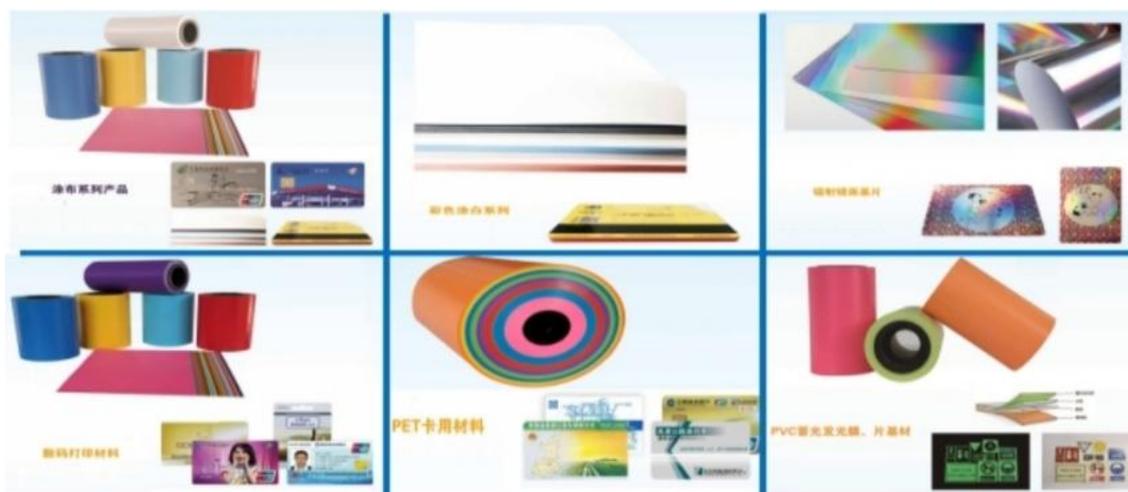
#### 5、生物基系列材料

生物基可降解材料是一种新型的环境友好高分子材料，不仅具有普通塑料的热加工性能，还具有生物相容性和降解性，符合市场未来发展趋势。公司已形成了相关技术储备，并进行了市场推广，该材料的开发推广将进一步优化公司产品结构、提高产品附加值、提高市场竞争力。



## 6、涂布系列材料

涂布系列材料是以 PVC、PETG 等系列薄膜为载体，表面涂有专用水性黏合剂的卡用复合材料，可用于各类高端卡、个性化定制卡等印刷层和保护层等。主要产品有带胶膜、数码打印材料、彩色涂白系列产品、镭射镜面基片、PET 卡用材料、PVC 蓄光发光膜/片基材等。



## 7、循环再生系列材料

循环再生系列材料采用循环材料（废旧高分子材料经物理破碎使用，或经熔融、溶解后重新使用，或通过化学方法将回收的高分子材料进一步裂解重新聚合成高分子材料），经挤出、压延等工艺生产制成品，实现了材料的循环再利用。

随着全球可持续发展及低碳经济的不断推进，再生资源的合理利用已经被越来越多的品牌买家及消费者所关注。材料重复使用不仅有助于减少对不可再生资源的依赖，减少垃圾排放以及处理垃圾带来的环境负荷，还有助于社会的可持续发展。

公司已通过 INTERTEK 全球回收标准 GRS 认证和美国 UL2809 认证，具备生产销售循环再生材料的资

质，报告期公司循环再生卡基材料 rPVC、rPETG、rABS 等系列产品得到用户广泛认可。未来公司将大力推进循环卡基材料的研发、生产和供应工作，以满足国内外市场对循环再生、低碳材料日益增长的需求。



近年来公司持续拓展产品应用领域，报告期公司产品除用于制作各类金融银行卡、证件卡、社保卡、交通卡、通信卡等智能卡外，还扩展至新能源汽车电子配件、文化传媒、绿色家居等领域。因相关产品目前属于市场推广阶段，故不会对公司业绩产生较大影响。



## 二、核心竞争力分析

### 1、研发创新优势

公司是国家级专精特新“小巨人”企业、全国“第二代居民身份证”全套材料供应商，国家级高新技术企业，拥有国家级博士后科研工作站、江苏省功能性薄膜工程研究中心、江苏省智能卡卡基材料工程技术研究中心等研发平台，形成了高效的研发机制和完善的研发体系。掌握 PETG、PVC、ABS、PC、生物基材料、循环再生材料等系列产品的核心技术，积累了多项业内领先技术，部分产品技术指标达到国内领先、国际先进水平。公司通过配合、支持客户的新产品研发工作，能够较早了解和掌握市场需要

的技术和产品，快速实现新技术成果的产业化和市场化，同时与国际先进企业、科研机构保持稳定的交流合作关系，保证公司技术始终居于行业前沿。

## 2、设备技术优势

公司主要生产设备和技术软件从德国、意大利等国家引进，先进的设备和工艺技术确保了华信产品的高质量和稳定性。公司生产线具备自动化、智能化的特点，生产过程中实现实时监控和自动调整，每批产品的生产过程均被记录并存储，确保信息可追溯。智能化的生产设备不仅满足了公司精细化管理的要求，还进一步保障了产品的优质与稳定。

为进一步提升生产能力和技术水平，报告期公司先后从德国、日本定制 4 条先进生产线，预计 2026 年上半年完成安装并投产。

公司具备压延、涂布、挤出（单、多层挤出）、流延等多种工艺技术和生产设备，能够根据用户对产品性能的不同需求，灵活选择合适的工艺技术和设备进行生产。可有效提高产品质量和生产效率，节能降耗，丰富产品种类，扩大产品的应用领域。

## 3、行业地位优势

公司是国家“金卡工程”配套企业，全国“第二代居民身份证”全套材料生产企业。成立 26 年来，公司与国家公安部研究所及其配套制卡单位，下游中高档智能卡生产企业及单位建立了长期稳定的合作关系，在中高档智能卡基材领域中占据了较大的市场份额。公司先后荣获“全国五一劳动奖状”、国家级“专精特新小巨人”企业、国家级“知识产权优势企业”、“中国驰名商标”、“江苏省工业品牌五十强企业”、“品牌江苏建设金帆奖”、“中国长三角地区劳模工匠创新工作室”等荣誉。

## 4、客户资源优势

公司深耕行业 26 年，与下游主要客户建立了长期稳定的合作关系。凭借在智能卡基材领域的领先地位，公司已构建了以三大类优质客户为核心的客户体系：一是以东信和平、楚天龙、恒宝股份、金邦达、天喻信息、东港股份等为代表的上市公司群体；二是包括公安部第一研究所及二代证配套厂商在内的政府证件制作单位；三是以 G&D、LINUXENS 等国际知名制卡集团为代表的跨国企业客户。这些优质客户在金融支付、移动通信等商业领域，以及信息安全、社会保障、交通管理等政府公共事业领域均具有显著的创新优势和市场领导地位，对智能卡制造的技术发展方向具有重要引领作用，对垂直领域数字化场景应用具有推动创新，实现跨越式发展的能力。得益于与客户的深度合作，公司得以参与其早期新产品研发过程，为其提供定制化、个性化的材料解决方案。这种紧密的合作模式使公司能够准确把握市场趋势，快速实现新技术成果的产业化和市场化，从而有效提升资源配置效率，增强公司的市场竞争力和抗风险能力。

## 5、团队优势

公司作为国内智能卡基材领域先行者，拥有经验丰富的专业化管理团队。团队成员不仅具备深厚的专业背景和行业积淀，而且对行业发展趋势和新技术方向有着深刻洞察，能够将务实的经营理念与专业技术优势有机结合，准确把握市场动态，科学制定发展战略，确保公司始终保持较强的竞争力和盈利能力。

报告期内，公司核心管理团队和关键技术团队稳定，所有成员均为公司间接持股股东，具备强烈的责任意识和发展动力，能够有效引领市场需求，推动研发创新，促进企业持续发展。同时公司注重人才梯队建设，中层骨干队伍年龄结构合理，富有事业心和进取精神，且多为具备多岗位经验的复合型人才，在生产、市场、研发等关键领域发挥着重要作用。公司建立了具有竞争力的薪酬体系和职业发展通道，成功打造了一支专业化、年轻化的人才队伍。中层及以上管理人员和核心业务团队稳定，为公司稳健发展提供了坚实的人才保障。这种完善的人才机制不仅确保了公司运营的连续性，也为企业的创新发展注入了持久活力。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	175,833,110.51	158,156,297.86	11.18%	
营业成本	121,379,241.90	106,631,396.56	13.83%	
销售费用	2,550,311.81	2,156,844.76	18.24%	
管理费用	13,639,309.99	12,292,629.35	10.96%	
财务费用	-2,199,042.39	-4,336,392.75	49.29%	主要由于汇兑收益减少所致
所得税费用	3,865,224.08	4,647,346.96	-16.83%	
研发投入	7,740,099.31	8,332,773.81	-7.11%	
经营活动产生的现金流量净额	897,673.08	6,435,457.58	-86.05%	主要由于银行外汇业务保证金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-41,303,042.20	-15,695,499.44	-163.15%	主要由于本报告期购建固定资产支付的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	33,842,367.81	-20,555,000.00	264.64%	主要由于新增贴现未到期的银行承兑汇票所致
现金及现金等价物净增加额	-6,899,523.32	-28,884,324.57	76.11%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
智能卡基材	172,969,082.87	118,958,357.00	31.23%	10.95%	13.83%	-1.73%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	35,365.70	0.11%	其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	否
营业外收入	2,000.00	0.01%	与日常活动无关的政府补助等	否
营业外支出	10,000.00	0.03%	对外捐赠	否
信用减值损失	969,323.57	3.02%	计提应收账款、应收票据和其他应收账款坏账准备	否
其他收益	444,034.47	1.38%	与日常活动有关的政府补助等	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	204,557,558.52	20.95%	193,534,426.01	20.84%	0.11%	
应收账款	120,356,219.25	12.33%	112,214,838.44	12.08%	0.25%	
存货	65,519,691.37	6.71%	60,473,577.73	6.51%	0.20%	
投资性房地产	29,055,784.94	2.98%	29,459,041.34	3.17%	-0.19%	
固定资产	328,683,905.73	33.66%	340,055,483.05	36.62%	-2.96%	
在建工程	143,497,865.46	14.70%	112,435,214.08	12.11%	2.59%	
短期借款	121,540,000.00	12.45%	92,570,000.00	9.97%	2.48%	

合同负债	8,955,903.26	0.92%	4,997,802.66	0.54%	0.38%	
------	--------------	-------	--------------	-------	-------	--

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	2,247,897.60							2,247,897.60
应收款项融资	17,697,658.64						2,416,494.62	20,114,153.26
上述合计	19,945,556.24						2,416,494.62	22,362,050.86
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

应收款项融资期末较期初增加是由于本报告期收到银行承兑汇票背书转让减少所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	2025年6月30日			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	29,767,622.36	29,767,622.36	保证金	银行外汇业务保证金
合计	29,767,622.36	29,767,622.36	—	—

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
41,338,407.90	15,730,865.14	162.79%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 □不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
功能性膜材料项目	自建	是	功能性薄膜行业	17,713,749.80	97,935,036.33	自有资金	79.62%			不适用	2023年09月12日	《关于增加项目投资的公告》（公告编号：2023-030）
上海综合楼	其他	是	不适用	3,624,437.86	126,012,321.19	自有资金	96.19%			不适用	2024年05月21日	《关于全资子公司购买房产的公告》（公告编号：2024-026）
年产5000吨功能性膜材料项目	自建	是	功能性薄膜行业	12,827,293.50	12,827,293.50	自有资金	16.03%			不适用	2025年02月28日	《关于子公司拟投资建设项目的公告》（公告编号：2025-003）
合计	--	--	--	34,165,481.16	236,774,651.02	--	--			--	--	--

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用 □不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	1,514,888.14	0.00	733,009.46	0.00	0.00	333,476.72	0.00	2,247,897.60	自有资金
合计	1,514,888.14	0.00	733,009.46	0.00	0.00	333,476.72	0.00	2,247,897.60	--

## 5、募集资金使用情况

□适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
华信高新	子公司	功能性薄膜材料研发、生产和销售等	10000	71,975.14	44,346.86	16,610.51	2,751.14	2,473.49

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、主要原材料价格波动的风险

公司主要原材料价格受市场需求及大宗商品价格波动影响，公司适时适度库存部分原材料，保证产品盈利空间。

### 2、汇率波动的影响

公司出口销售主要以美元等外币结算，汇率的波动影响公司利润。公司将继续加强对汇市的研究，及时准确把握汇率变化趋势，运用适当的金融工具规避汇率风险。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025年04月28日	中国证券报·中证网 ( <a href="http://www.cs.com.cn">http://www.cs.com.cn</a> )	网络平台线上交流	其他	全体投资者	2024年度业绩说明	互动易平台

## 十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

### 五、社会责任情况

公司始终将社会责任融入发展战略，致力于构建多方共赢的可持续发展生态。报告期内，公司持续完善法人治理结构，健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展内部治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

#### 1、股东和债权人权益保护

公司坚持合规经营与稳健发展，通过完善的公司治理结构和透明的决策机制，保障股东参与权、收益权等合法权益。实行稳定的分红政策，2022-2024 年度权益分派累计现金分红 6166.5 万元，占 2022-2024 年度实现的年均可分配利润 140.53%。

报告期公司诚信经营、稳健发展，谨慎控制自身经营风险与财务风险，确保债务履约能力，切实维护广大股东及债权人合法权益。

报告期公司召开股东大会 1 次，审议通过议案 10 项；召开董事会 3 次，审议通过议案 18 项；召开监事会 2 次，审议通过议案 12 项；公司已实施 2024 年度权益分派。

#### 2、职工权益保障与成长赋能

公司秉持“以人为本”理念，严格遵循《劳动法》等法律法规，通过建立管理人才、技术人才双通道

晋升机制，配套骨干员工股权激励计划，形成科学的人才发展体系。实施包含专业技能、管理能力、职业素养等培训矩阵，提升员工竞争力。设立基层协商民主议事会，开展“四大员”活动及多项文体活动，构建物质保障与精神关怀并重的支持网络，切实提升员工归属感与组织凝聚力。

### 3、供应链协同与客户价值守护

公司本着诚实守信、平等互利的原则与供应商建立并保持长期稳定的战略合作关系。公司严格遵守合同约定，不断完善采购流程与机制，推动双方长久合作与发展。公司秉承“服务客户”宗旨，客户服务贯穿售前、售中和售后，坚持以诚信赢得客户，以质量创造品牌，以服务提升客户满意度，公司与客户形成长期友好合作的战略伙伴关系，达到供需双方的互惠共赢。

### 4、信息披露与投资者关系管理

公司高度重视信息披露工作，严格按照法律法规的要求，认真贯彻“公平、公开、公正”的原则，真实、准确、及时、完整地履行信息披露义务，保障投资者的知情权、参与权的实现，投资者能够及时了解、掌握公司经营动态、财务状况及重大事项的进展情况。建立多层次信息沟通渠道，公司通过投资者关系互动平台、业绩说明会、投资者关系热线、传真、电子邮件、公司网站等多种方式与投资者进行沟通、交流，提高了公司的透明度。报告期内公司共披露公告 37 个，回复投资者问答 41 条，实现 100%回复率。

### 5、履行企业社会责任

公司注重企业经济效益和社会效益的共赢，诚信经营，遵纪守法，积极履行缴纳义务，依照需求面向社会公开招聘员工，促进就业，努力支持地方经济发展。公司关注并重视与社会各方建立良好的公共关系，积极与各级政府保持联系，接受各级政府的监督、检查及指导，推动公司与政府及社会各方的良性互动。公司自觉接受安全、环保、税务、证监局及交易所等机构的监督与检查；与公共媒体保持顺畅交流和良好互动，时刻接受社会各界的监督。

## 第五节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

报告期内公司在江苏新沂农村商业银行股份有限公司发生存贷款业务系在银行业金融机构正常的资金存贷行为，报告期内未发生贷款行为，贷款余额 0 元；报告期内日存款最高余额以即期汇率折合人民币为 2332.34 万元，不超过批准存款额度 15,000 万元。

## 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于预计 2025 年度在关联银行开展存贷款业务暨日常关联交易的公告》	2025 年 04 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 十二、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

## (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司承租物流仓库等，租赁费总计为 34.57 万元。

报告期内，公司对外出租房屋，租赁收入 24.82 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
-----------	----------	-------	---------	-------------	-------------	----------	----------------------	-----------------

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

2025 年 5 月 15 日，公司召开 2024 年度股东会，审议通过《关于公司 2024 年度利润分配方案的议案》，该方案于 2025 年 7 月 8 日实施完毕，详情见《2024 年度股东大会决议公告》（公告编号：2025-018）、《2024 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2025-022）。

### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

2025 年 2 月 27 日，召开第四届董事会第十六次会议，审议通过《关于子公司拟投资建设项目的议案》，全资子公司华信高新拟投资 8000 万元新建 2 条功能性膜材料全自动生产线及其配套的检验、配电、洁净室等设施，形成年产 5000 吨功能性膜材料。具体详见公司于 2025 年 2 月 28 日在巨潮资讯网披露的《关于子公司拟投资建设项目的公告》（公告编号：2025-003）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	921,600	0.90%						921,600	0.90%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	921,600	0.90%						921,600	0.90%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	921,600	0.90%						921,600	0.90%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	101,853,400	99.10%						101,853,400	99.10%
1、人民币普通股	101,853,400	99.10%						101,853,400	99.10%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	102,775,000	100.00%						102,775,000	100.00%

股份变动的原因

□适用 不适用

股份变动的批准情况

□适用 不适用

股份变动的过户情况

□适用 不适用

股份回购的实施进展情况

□适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李振斌	921,600	0	0	921,600	高管锁定	每年可解售持有股数的 25%
合计	921,600	0	0	921,600	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,596	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
上海华智信科技有限公司	境内非国有法人	48.08%	49,413,354	0	0	49,413,354	不适用	0
徐州华诚资产管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.01%	4,123,228	0	0	4,123,228	不适用	0
李振斌	境内自然人	1.20%	1,228,800	0	921,600	307,200	不适用	0
米克荣	境内自然人	0.97%	1,000,000	1000000	0	1,000,000	不适用	0
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0.67%	693,122	594964	0	693,122	不适用	0
王林	境内自然人	0.62%	639,400	350100	0	639,400	不适用	0
连雄	境内自然人	0.59%	609,900	347200	0	609,900	不适用	0
中国建设银行股份有限公司一诺安多策略股票型证券投资基金	其他	0.55%	564,900	351200	0	564,900	不适用	0
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	0.42%	434,621	-29930	0	434,621	不适用	0

李斌	境内自然人	0.42%	431,300	12400	0	431,300	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		李振斌持有控股股东上海华智信 61.13%股权，为上海华智信实际控制人；李明澈持有股东华诚资产 25.38%股权，为华诚资产执行事务合伙人；李振斌直接持有公司 1.2%股份，为公司实际控制人。李振斌与李明澈系父子关系。 除上述情况外，公司未知其他股东是否存在关联关系或为一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		不适用						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）		不适用						
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
上海华智信科技有限公司	49,413,354	人民币普通股	49,413,354					
徐州华诚资产管理合伙企业（有限合伙）	4,123,228	人民币普通股	4,123,228					
米克荣	1,000,000	人民币普通股	1,000,000					
BARCLAYS BANK PLC	693,122	人民币普通股	693,122					
王林	639,400	人民币普通股	639,400					
连雄	609,900	人民币普通股	609,900					
中国建设银行股份有限公司—诺安多策略股票型证券投资基金	564,900	人民币普通股	564,900					
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	434,621	人民币普通股	434,621					
李斌	431,300	人民币普通股	431,300					
韩书辉	372,000	人民币普通股	372,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		李振斌持有控股股东上海华智信 61.13%股权，为上海华智信实际控制人；李明澈持有股东华诚资产 25.38%股权，为华诚资产执行事务合伙人；李振斌直接持有公司 1.2%股份，为公司实际控制人。李振斌与李明澈系父子关系。 除上述情况外，公司未知其他股东是否存在关联关系或为一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）		不适用						

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

#### 六、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏华信新材料股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	204,557,558.52	193,534,426.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	15,328,960.39	10,271,706.10
应收账款	120,356,219.25	112,214,838.44
应收款项融资	20,114,153.26	17,697,658.64
预付款项	4,313,395.67	4,149,523.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	224,184.23	309,633.86
其中：应收利息	48,334.23	67,433.86
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	65,519,691.37	60,473,577.73
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,782,975.68	9,202,880.87
流动资产合计	432,197,138.37	407,854,245.16
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	2,247,897.60	2,247,897.60
其他非流动金融资产		
投资性房地产	29,055,784.94	29,459,041.34
固定资产	328,683,905.73	340,055,483.05
在建工程	143,497,865.46	112,435,214.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	32,272,169.24	32,642,536.43
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,165,461.15	3,565,878.35
其他非流动资产	5,265,500.80	297,300.00
非流动资产合计	544,188,584.92	520,703,350.85

资产总计	976,385,723.29	928,557,596.01
流动负债：		
短期借款	121,540,000.00	92,570,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	39,599,812.81	49,133,538.45
应付账款	38,156,955.54	40,798,855.10
预收款项		
合同负债	8,955,903.26	4,997,802.66
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	2,872,915.24	5,164,905.73
应交税费	1,530,652.40	2,863,335.90
其他应付款	25,053,287.16	4,575,835.55
其中：应付利息		
应付股利	20,555,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	3,826,377.22	3,698,030.49
流动负债合计	241,535,903.63	203,802,303.88
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,677,866.47	6,931,137.00
递延所得税负债	13,585,258.31	13,289,246.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,263,124.78	20,220,383.96
负债合计	261,799,028.41	224,022,687.84
所有者权益：		
股本	102,775,000.00	102,775,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	244,306,559.09	244,306,559.09
减：库存股		
其他综合收益	733,009.46	733,009.46
专项储备		
盈余公积	39,445,950.92	39,445,950.92
一般风险准备		
未分配利润	325,170,906.08	317,274,397.75
归属于母公司所有者权益合计	712,431,425.55	704,534,917.22
少数股东权益	2,155,269.33	-9.05
所有者权益合计	714,586,694.88	704,534,908.17
负债和所有者权益总计	976,385,723.29	928,557,596.01

法定代表人：李振斌

主管会计工作负责人：杨希颖

会计机构负责人：丁帅

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	82,259,544.20	84,681,373.24
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	91,077,934.83	53,725,160.86
应收账款	48,696,419.34	48,065,348.24
应收款项融资	1,509,994.91	1,190,992.78
预付款项	93,313,545.66	56,139,913.09
其他应收款	177,796.68	190,268.35
其中：应收利息	30,296.68	42,768.35
应收股利		
存货		117,314.53
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	911,780.07	964,799.41
流动资产合计	317,947,015.69	245,075,170.50
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	380,434,137.25	375,534,137.25
其他权益工具投资	2,247,897.60	2,247,897.60
其他非流动金融资产		
投资性房地产	96,831,508.00	98,660,015.58
固定资产	45,207,640.07	45,779,209.45

在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,241,485.73	9,414,223.75
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,762,873.81	2,193,456.87
其他非流动资产		
非流动资产合计	535,725,542.46	533,828,940.50
资产总计	853,672,558.15	778,904,111.00
流动负债：		
短期借款	91,930,000.00	51,170,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	53,629,812.81	65,482,258.61
应付账款	27,886,549.17	30,457,686.92
预收款项		
合同负债	28,726,445.81	
应付职工薪酬	128,266.13	335,017.37
应交税费	269,246.37	1,731,920.40
其他应付款	21,449,237.43	930,728.78
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	21,042,542.14	1,084,846.69

流动负债合计	245,062,099.86	151,192,458.77
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,431,816.83	1,302,113.57
递延所得税负债	159,653.45	189,460.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,591,470.28	1,491,574.38
负债合计	246,653,570.14	152,684,033.15
所有者权益：		
股本	102,775,000.00	102,775,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	244,306,559.09	244,306,559.09
减：库存股		
其他综合收益	733,009.46	733,009.46
专项储备		
盈余公积	39,445,950.92	39,445,950.92
未分配利润	219,758,468.54	238,959,558.38
所有者权益合计	607,018,988.01	626,220,077.85
负债和所有者权益总计	853,672,558.15	778,904,111.00

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	175,833,110.51	158,156,297.86
其中：营业收入	175,833,110.51	158,156,297.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	145,141,823.46	127,445,899.52
其中：营业成本	121,379,241.90	106,631,396.56
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,031,902.84	2,368,647.79
销售费用	2,550,311.81	2,156,844.76
管理费用	13,639,309.99	12,292,629.35
研发费用	7,740,099.31	8,332,773.81
财务费用	-2,199,042.39	-4,336,392.75
其中：利息费用	703,632.19	
利息收入	3,350,042.55	3,541,901.61
加：其他收益	444,034.47	984,160.71
投资收益（损失以“—”号填列）	35,365.70	35,365.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	969,323.57	6,700.46
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	32,140,010.79	31,736,625.21
加：营业外收入	2,000.00	2,000.00
减：营业外支出	10,000.00	3,000.00
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	32,132,010.79	31,735,625.21
减：所得税费用	3,865,224.08	4,647,346.96
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	28,266,786.71	27,088,278.25
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	28,266,786.71	27,088,278.25
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	28,451,508.33	27,088,278.25
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-184,721.62	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		

6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	28,266,786.71	27,088,278.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,451,508.33	27,088,278.25
归属于少数股东的综合收益总额	-184,721.62	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.28	0.26
（二）稀释每股收益	0.28	0.26

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：李振斌

主管会计工作负责人：杨希颖

会计机构负责人：丁帅

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	125,253,778.24	29,602,115.36
减：营业成本	121,963,201.43	26,278,538.72
税金及附加	557,372.53	301,535.20
销售费用	188,181.82	201,211.34
管理费用	2,780,331.19	1,861,584.62
研发费用	112,564.23	104,283.67
财务费用	-909,796.03	-1,760,171.82
其中：利息费用	409,197.96	
利息收入	1,416,160.03	1,702,222.96
加：其他收益	34,956.91	227,741.16
投资收益（损失以“—”号填列）	35,365.70	35,365.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	1,705,335.46	859,663.08

资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	2,337,581.14	3,737,903.57
加：营业外收入	2,000.00	2,000.00
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	2,339,581.14	3,739,903.57
减：所得税费用	985,670.98	803,039.26
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	1,353,910.16	2,936,864.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	1,353,910.16	2,936,864.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	1,353,910.16	2,936,864.31
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	171,769,185.55	141,449,028.46
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	6,206,489.47	1,358,421.15
收到其他与经营活动有关的现金	12,521,760.42	6,216,784.13
经营活动现金流入小计	190,497,435.44	149,024,233.74
购买商品、接受劳务支付的现金	123,765,313.57	100,535,982.19
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	24,291,977.07	22,653,401.94
支付的各项税费	7,303,856.65	11,292,382.54
支付其他与经营活动有关的现金	34,238,615.07	8,107,009.49
经营活动现金流出小计	189,599,762.36	142,588,776.16
经营活动产生的现金流量净额	897,673.08	6,435,457.58

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	35,365.70	35,365.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	35,365.70	35,365.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,338,407.90	15,730,865.14
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	41,338,407.90	15,730,865.14
投资活动产生的现金流量净额	-41,303,042.20	-15,695,499.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,340,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	120,836,367.81	
收到其他与筹资活动有关的现金	3,236,000.00	
筹资活动现金流入小计	126,412,367.81	
偿还债务支付的现金	92,570,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,555,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	92,570,000.00	20,555,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	33,842,367.81	-20,555,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-336,522.01	930,717.29
五、现金及现金等价物净增加额	-6,899,523.32	-28,884,324.57
加：期初现金及现金等价物余额	181,689,459.48	195,426,337.71
六、期末现金及现金等价物余额	174,789,936.16	166,542,013.14

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	79,368,202.11	32,394,829.31
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	31,728,816.71	15,442,253.94
经营活动现金流入小计	111,097,018.82	47,837,083.25
购买商品、接受劳务支付的现金	90,384,629.87	18,791,305.74
支付给职工以及为职工支付的现金	1,118,021.29	1,140,606.87
支付的各项税费	2,797,990.52	1,619,147.57
支付其他与经营活动有关的现金	29,941,167.81	14,846,118.90
经营活动现金流出小计	124,241,809.49	36,397,179.08
经营活动产生的现金流量净额	-13,144,790.67	11,439,904.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	35,365.70	35,365.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	35,365.70	35,365.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,705,196.99	13,141,549.31
投资支付的现金	4,900,000.00	7,758,947.47
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,605,196.99	20,900,496.78
投资活动产生的现金流量净额	-9,569,831.29	-20,865,131.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	71,520,802.04	

收到其他与筹资活动有关的现金	3,236,000.00	
筹资活动现金流入小计	74,756,802.04	
偿还债务支付的现金	51,170,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,555,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	51,170,000.00	20,555,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	23,586,802.04	-20,555,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-58,009.12	65,762.53
五、现金及现金等价物净增加额	814,170.96	-29,914,464.38
加：期初现金及现金等价物余额	81,445,373.24	109,365,576.12
六、期末现金及现金等价物余额	82,259,544.20	79,451,111.74

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	102,775,000.00				244,306,559.09		733,009.46		39,445,950.92		317,274,397.75		704,534,917.22	-9.05	704,534,908.17
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	102,775,000.00				244,306,559.09		733,009.46		39,445,950.92		317,274,397.75		704,534,917.22	-9.05	704,534,908.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											7,896,508.33		7,896,508.33	2,155,278.38	10,051,786.71
（一）综合收益总额											28,451,508.33		28,451,508.33	-184,721.62	28,266,786.71
（二）所有者投入和减少资本														2,340,000.00	2,340,000.00
1. 所有者投入的普通股														2,340,000.00	2,340,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															



上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	102,775,000.00				244,306,559.09		3,324.26		38,958,890.14		287,719,051.48	673,762,824.97		673,762,824.97
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	102,775,000.00				244,306,559.09		3,324.26		38,958,890.14		287,719,051.48	673,762,824.97		673,762,824.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											6,533,278.25	6,533,278.25		6,533,278.25
（一）综合收益总额											27,088,278.25	27,088,278.25		27,088,278.25
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														

(三) 利润分配										-20,555,000.00	-20,555,000.00		-20,555,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-20,555,000.00	-20,555,000.00		-20,555,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	102,775,000.00			244,306,559.09	3,324.26	38,958,890.14				294,252,329.73	680,296,103.22		680,296,103.22

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	102,775,000.00				244,306,559.09		733,009.46		39,445,950.92	238,959,558.38		626,220,077.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	102,775,000.00				244,306,559.09		733,009.46		39,445,950.92	238,959,558.38		626,220,077.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-19,201,089.84		-19,201,089.84
（一）综合收益总额										1,353,910.16		1,353,910.16
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-20,555,000.00		-20,555,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,555,000.00		-20,555,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	102,775,000.00				244,306,559.09		733,009.46		39,445,950.92	219,758,468.54	607,018,988.01

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	102,775,000.00				244,306,559.09		3,324.26		38,958,890.14	255,131,011.35		641,174,784.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	102,775,000.00				244,306,559.09		3,324.26		38,958,890.14	255,131,011.35		641,174,784.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-17,618,135.69		-17,618,135.69
（一）综合收益总额										2,936,864.31		2,936,864.31

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									-20,555,000.00		-20,555,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配									-20,555,000.00		-20,555,000.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	102,775,000.00				244,306,559.09		3,324.26	38,958,890.14	237,512,875.66		623,556,649.15	

### 三、公司基本情况

江苏华信新材料股份有限公司（以下简称本公司）系由原江苏华信塑业发展有限公司整体变更成立的股份有限公司，于 2013 年 10 月在江苏省徐州工商行政管理局登记注册。总部位于江苏省新沂市。

经中国证券监督管理委员会 2017 年 10 月 13 日印发的《关于核准江苏华信新材料股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]1828 号文）批准，本公司于 2017 年 10 月 26 日公开发行人民币普通股（A 股）1,600 万股，并于 2017 年 11 月 6 日在深圳证券交易所挂牌交易，证券简称为“华信新材”，证券代码“300717”。上市后本公司累计发行股本总额 6,400 万元，本公司注册资本为人民币 6,400 万元。

本公司于 2018 年 3 月 27 日第二届董事会第九次会议审议通过了《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》，以 2017 年 12 月 31 日本公司总股本 64,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 6 股，共计转增 38,400,000 股，转增后公司总股本将变更为 102,400,000 股。

本公司于 2021 年 3 月 1 日召开董事会审议通过了《2021 年限制性股票激励计划（草案）》以及《2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》，于 2021 年 3 月 23 日召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》以及《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》，定向发行的股票 375,000.00 股。变更后公司注册资本为人民币 102,775,000.00 元，股本为人民币 102,775,000.00 元。信永中和会计师事务所审验并出具 XYZH/2022SYAA10279 号验资报告。上述事项于 2022 年 11 月 30 日办理了工商变更手续。

本公司主要从事智能卡基材研发、生产及销售，本公司是国家金卡工程配套企业，也是全国“第二代居民身份证”卡基材料供应商。本公司经营范围为：智能卡基材、环保型新材料（土工膜、透气膜、装饰装潢片膜）、新型包装材料研发、生产、销售及技术服务；化工原料（危险品除外）销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。一般项目：生物基材料制造；生物基材料销售；生物基材料技术研发；国际货物运输代理；非居住房地产租赁。

本财务报告经本公司董事会于 2025 年 8 月 20 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》的披露相关规定编制。

## 2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司主要从事智能卡基材研发、生产及销售。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、37“收入”等各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、营业周期

本公司以 12 个月为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	在建工程项目预算金额大于 100 万元
账龄超过 1 年的大额/重要应付款项	单项金额大于 100 万元
重要的投资活动现金流量	单项投资活动流量金额大于 100 万元
重要的资产负债表日后事项	公司将资产负债表日后利润分配情况认定为重要

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （2）非同一控制下的企业合并

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本公司判断控制的标准为，本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

## 11、金融工具

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量方法

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本公司考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本公司需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异；对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款等。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本公司仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本公司该分类的金融资产为其他权益工具投资。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

#### (3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

##### 1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (4) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本公司考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本公司根据历史还款数据

结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### 1) 应收款项的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本公司将与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项以及已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本公司对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

#### ① 应收账款的组合类别及确定依据

本公司根据应收账款的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款，本公司判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本公司以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本公司根据开票日期确定账龄，根据合同约定收款日计算逾期账龄。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1-2 年（含 2 年）	20.00
2-3 年（含 3 年）	50.00

3 年以上	100.00
-------	--------

## ②应收票据的组合类别及确定依据

本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济情况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	参照应收账款计提预期信用损失方法

## 2) 其他应收款、长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，如其他应收款、长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外），本公司采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本公司评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

## 其他应收款的组合类别及确定依据：

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
备用金组合	本组合为日常经营活动中应收取的备用金款项。

## (5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没

有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

#### （6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 12、应收票据

详见 11、金融工具

### 13、应收账款

详见 11、金融工具

### 14、应收款项融资

详见 11、金融工具

### 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见 11、金融工具

### 16、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注五、11 金融工具减值相关内容。

### 17、存货

本公司存货主要包括库存商品、半成品、原材料、委托加工物资等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、半成品和用于出售的原材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生

产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资。对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产是指为赚取租金而持有的房地产。采用成本模式计量。

本公司投资性房地产采用平均年限法方法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	10-40	5	2.38-9.50

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使

用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	5	2.38-9.50
机器设备	年限平均法	3-30	5	3.17-31.67
运输设备	年限平均法	8	5	11.88
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司持有的单位价值不超过 5,000.00 元的固定资产一次性全额计提折旧，不再分年度计提。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

## 25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	在工程项目完工并经验收合格后达到可使用状态时结转
机器设备	在完成安装调试并经验收合格后达到可使用状态时结转

## 26、借款费用

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件等其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售

状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31、长期待摊费用

### 32、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿产生，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本公司确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付补偿款，按恰当的折现率折现后计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

#### 34、预计负债

#### 35、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

#### 36、优先股、永续债等其他金融工具

#### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

##### (1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。本公司的履约义务在满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。本公司在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑下列迹象：①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户款项。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在重大融资成分等因素的影响。

本公司根据在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

## （2）具体方法

本公司的营业收入主要为商品销售收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。具体分为内销收入和外销收入确认时点：

- ①境内销售商品，将商品发运给买方并由买方签署收货回执的当天；
- ②对于境外销售商品，以出口货物报关离境当天。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

## 38、合同成本

## 39、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本公司对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### 1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本公司根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本公司确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

#### 2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本公司将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

### 1) 融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 44、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加费	应纳流转税额	3%
地方教育附加费	应纳流转税额	2%
土地使用税	按以实际占用的土地面积为计税依据	每平方米的年税额 1.5 元、4 元计缴。
房产税	从价计征：房产余值 从租计征：租金收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江苏华信高新材料有限公司	适用高新技术企业优惠政策，见下述 2（1）
上海沂宁科技有限公司	适用小型微利企业优惠政策，见下述 2（2）
上海沪铭晟科技有限公司	适用小型微利企业优惠政策，见下述 2（2）
江苏信证安全技术有限公司	适用小型微利企业优惠政策，见下述 2（2）

## 2、税收优惠

## （1）高新技术企业税收优惠

2024 年江苏华信高新材料有限公司通过高新技术企业备案认定，根据国家有关规定，自高新技术企业证书颁发之日所在年度起的连续三个会计年度（2024 年至 2026 年）可享受高新技术企业的相关税收优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

## （2）小型微利企业税收优惠

根据财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》第三条规定：对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

## （3）固定资产一次性税前扣除政策

根据国家税务总局公告 2018 年第 46 号《关于设备器具扣除有关企业所得税政策执行问题的公告》及财税[2018]54 号《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。根据财政部、税务总局公告 2021 年第 6 号《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》，上述 500 万元以下设备一次性税前扣除的税收优惠政策执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。根据财政部、税务总局公告 2023 年第 37 号《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的公告》，执行期限延长至 2027 年 12 月 31 日。本公司购进的符合上述标准的设备、器具，适用该项税收优惠。

高新技术企业在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间新购置的设备、器具，允许当年根据财政部、税务总局、科技部公告 2022 年第 28 号《关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》，一次性全额在计算应纳税所得额时扣除，并允许在税前实行 100%加计扣除。现行适用研发费用税前加计扣除比例 75%的企业，在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间，税前加计扣除比例提高至 100%。本公司于 2022 年度购进的符合上述标准的设备、器具，适用该项税收优惠。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	229,343.90	157,505.44
银行存款	174,560,592.26	181,531,954.04
其他货币资金	29,767,622.36	11,844,966.53
合计	204,557,558.52	193,534,426.01

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	14,681,844.14	8,952,714.94
商业承兑票据	647,116.25	1,318,991.16
合计	15,328,960.39	10,271,706.10

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	15,363,019.14	100.00%	34,058.75	0.22%	15,328,960.39	10,341,126.69	100.00%	69,420.59	0.67%	10,271,706.10
其中：										
银行承兑汇票	14,681,844.14	95.57%			14,681,844.14	8,952,714.94	87.00%			8,952,714.94
商业承兑汇票	681,175.00	4.43%	34,058.75	5.00%	647,116.25	1,388,411.75	13.00%	69,420.59	5.00%	1,318,991.16
合计	15,363,019.14	100.00%	34,058.75	0.22%	15,328,960.39	10,341,126.69	100.00%	69,420.59	0.67%	10,271,706.10

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	681,175.00	34,058.75	5.00%
合计	681,175.00	34,058.75	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		3,810,496.94
合计		3,810,496.94

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额

1 年以内（含 1 年）	114,635,920.96	111,915,905.99
1 至 2 年	13,926,813.31	6,991,128.46
2 至 3 年	621,287.39	603,649.96
3 年以上	1,239,004.94	3,691,023.11
3 至 4 年	1,239,004.94	3,691,023.11
合计	130,423,026.60	123,201,707.52

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	130,423,026.60	100.00%	10,066,807.35	7.72%	120,356,219.25	123,201,707.52	100.00%	10,986,869.08	8.92%	112,214,838.44
其中：										
账龄分析组合	130,423,026.60	100.00%	10,066,807.35	7.72%	120,356,219.25	123,201,707.52	100.00%	10,986,869.08	8.92%	112,214,838.44
合计	130,423,026.60	100.00%	10,066,807.35	7.72%	120,356,219.25	123,201,707.52	100.00%	10,986,869.08	8.92%	112,214,838.44

按组合计提坏账准备类别名称：账龄分析组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	114,635,920.96	5,731,796.05	5.00%
1 至 2 年	13,926,813.31	2,785,362.66	20.00%
2 至 3 年	621,287.39	310,643.70	50.00%
3 年以上	1,239,004.94	1,239,004.94	100.00%
合计	130,423,026.60	10,066,807.35	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	10,986,869.08	-920,061.73				10,066,807.35
合计	10,986,869.08	-920,061.73				10,066,807.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	19,035,588.31		19,035,588.31	14.59%	1,103,309.44
第二名	14,245,156.80		14,245,156.80	10.92%	1,438,481.52
第三名	9,646,494.16		9,646,494.16	7.40%	482,324.71
第四名	6,114,668.00		6,114,668.00	4.69%	1,251,781.89
第五名	4,919,726.26		4,919,726.26	3.77%	245,986.31
合计	53,961,633.53		53,961,633.53	41.37%	4,521,883.87

## 6、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明

## (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,114,153.26	17,697,658.64
合计	20,114,153.26	17,697,658.64

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：						

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
其他说明：				

### (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
其他说明：	

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

截至 2025 年 06 月 30 日，应收款项融资中的应收票据均为银行承兑汇票，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，因银行违约而产生重大损失的可能性较低。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	48,334.23	67,433.86
其他应收款	175,850.00	242,200.00
合计	224,184.23	309,633.86

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	48,334.23	67,433.86
合计	48,334.23	67,433.86

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	100,000.00	100,000.00
押金及保证金	103,096.00	183,346.00
合计	203,096.00	283,346.00

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	63,000.00	180,000.00
1 至 2 年	120,000.00	

2至3年		82,750.00
3年以上	20,096.00	20,596.00
4至5年	20,096.00	20,596.00
合计	203,096.00	283,346.00

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	203,096.00	100.00%	27,246.00	13.42%	175,850.00	283,346.00	100.00%	41,146.00	14.52%	242,200.00
其中：										
账龄分析组合	103,096.00	50.76%	27,246.00	26.43%	75,850.00	183,346.00	64.71%	41,146.00	22.44%	142,200.00
备用金组合	100,000.00	49.24%			100,000.00	100,000.00	35.29%			100,000.00
合计	203,096.00	100.00%	27,246.00	13.42%	175,850.00	283,346.00	100.00%	41,146.00	14.52%	242,200.00

按组合计提坏账准备类别名称：账龄分析组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	63,000.00	3,150.00	5.00%
1-2年	20,000.00	4,000.00	20.00%
3年以上	20,096.00	20,096.00	100.00%
合计	103,096.00	27,246.00	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额		41,146.00		41,146.00
2025年1月1日余额在 本期				

本期计提		-13,900.00		-13,900.00
2025年6月30日余额		27,246.00		27,246.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	41,146.00	-13,900.00				27,246.00
合计	41,146.00	-13,900.00				27,246.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	备用金	100,000.00	1-2年	49.24%	
第二名	押金及保证金	50,000.00	1年内	24.62%	2,500.00
第三名	押金及保证金	20,000.00	1-2年	9.85%	4,000.00
第四名	押金及保证金	17,596.00	3年以上	8.66%	17,596.00

第五名	押金及保证金	10,000.00	1 年内	4.92%	500.00
合计		197,596.00		97.29%	24,596.00

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,313,395.67	100.00%	4,149,523.51	100.00%
合计	4,313,395.67		4,149,523.51	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 3,691,464.43 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 85.58%。

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	45,945,025.63		45,945,025.63	44,399,931.85		44,399,931.85
库存商品	15,908,502.99		15,908,502.99	14,069,869.11		14,069,869.11
半成品	3,408,985.63		3,408,985.63	1,876,923.85		1,876,923.85
委托加工物资	257,177.12		257,177.12	126,852.92		126,852.92

合计	65,519,691.37		65,519,691.37	60,473,577.73		60,473,577.73
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

## (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计
----	-----------	-------------	---------------	----

## (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵税金	1,589,927.00	9,202,880.87
预缴企业所得税	193,048.68	
合计	1,782,975.68	9,202,880.87

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

### (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

### (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

### (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
江苏新沂农村商业银行股份有限公司	2,247,897.60			733,009.46		35,365.70	2,247,897.60	拟长期持有
合计	2,247,897.60			733,009.46		35,365.70	2,247,897.60	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江苏新沂农村商业银行股份有限公司	35,365.70	333,476.72			拟长期持有	

其他说明：

## 17、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2025 年 1 月 1 日余额 在本期				
-------------------------	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	32,281,836.14			32,281,836.14
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	32,281,836.14			32,281,836.14
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,822,794.80			2,822,794.80
2. 本期增加金额	403,256.40			403,256.40
(1) 计提或摊销	403,256.40			403,256.40
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,226,051.20			3,226,051.20
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	29,055,784.94			29,055,784.94
2. 期初账面价值	29,459,041.34			29,459,041.34

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

### (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	328,683,905.73	340,055,483.05
合计	328,683,905.73	340,055,483.05

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					

1. 期初余额	282,422,650.97	305,428,322.63	5,442,051.80	10,285,644.39	603,578,669.79
2. 本期增加金额	279,323.06	552,212.38	25,684.95	161,956.33	1,019,176.72
(1) 购置		552,212.38	25,684.95	161,956.33	739,853.66
(2) 在建工程转入	279,323.06				279,323.06
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	15,502.74				15,502.74
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	282,686,471.29	305,980,535.01	5,467,736.75	10,447,600.72	604,582,343.77
二、累计折旧					
1. 期初余额	52,974,004.92	200,260,067.38	2,542,980.95	7,746,133.49	263,523,186.74
2. 本期增加金额	5,201,907.00	6,322,084.04	273,411.97	577,848.29	12,375,251.30
(1) 计提	5,201,907.00	6,322,084.04	273,411.97	577,848.29	12,375,251.30
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	58,175,911.92	206,582,151.42	2,816,392.92	8,323,981.78	275,898,438.04
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	224,510,559.37	99,398,383.59	2,651,343.83	2,123,618.94	328,683,905.73
2. 期初账面价值	229,448,646.05	105,168,255.25	2,899,070.85	2,539,510.90	340,055,483.05

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

本公司于 2025 年 6 月 30 日无未办妥产权证书的固定资产。

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	142,918,903.96	112,435,214.08
工程物资	578,961.50	
合计	143,497,865.46	112,435,214.08

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
功能性膜材料项目	11,880,952.36		11,880,952.36			
上海综合楼	115,899,928.94		115,899,928.94	112,435,214.08		112,435,214.08
电子证件安全解决方案项目	2,310,729.16		2,310,729.16			
年产 5000 吨功能性膜材料项目	12,827,293.50		12,827,293.50			
合计	142,918,903.96		142,918,903.96	112,435,214.08		112,435,214.08

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
功能性膜材料项目	123,000,000.00		11,880,952.36			11,880,952.36	84.57%	84.57%				自有资金
上海综合楼	131,000,000.00	112,435,214.08	3,464,714.86			115,899,928.94	96.19%	96.19%				自有资金
电子证件安全解决方案项目	49,260,000.00		2,310,729.16			2,310,729.16	4.73%	4.73%				自有资金
年产5000吨功能性膜材料项目	80,000,000.00		12,827,293.50			12,827,293.50	16.03%	16.03%				自有资金
合计	383,260,000.00	112,435,214.08	30,483,689.88			142,918,903.96						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	578,961.50		578,961.50			

合计	578,961.50		578,961.50			
----	------------	--	------------	--	--	--

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

### (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		

(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值		

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	40,530,577.37			722,893.65	41,253,471.02
2. 本期增加金额				156,027.72	156,027.72
(1) 购置				156,027.72	156,027.72
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	40,530,577.37			878,921.37	41,409,498.74
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,394,798.16			216,136.43	8,610,934.59
2. 本期增加金额	486,349.56			40,045.35	526,394.91
(1) 计提	486,349.56			40,045.35	526,394.91
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	8,881,147.72			256,181.78	9,137,329.50
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	31,649,429.65			622,739.59	32,272,169.24
2. 期初账面价值	32,135,779.21			506,757.22	32,642,536.43

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

本公司于 2025 年 06 月 30 日无未办妥产权证书的土地使用权。

## (4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	10,128,112.10	2,057,218.00	11,097,435.67	2,395,939.95
递延收益	6,677,866.47	1,108,186.66	6,931,137.00	1,169,881.91
可抵扣亏损	1,129.71	56.49	1,129.71	56.49
合计	16,807,108.28	3,165,461.15	18,029,702.38	3,565,878.35

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,609,422.97	1,079,915.17	4,689,912.46	1,091,988.61
固定资产折旧	46,677,465.90	7,946,554.34	43,153,964.06	7,417,035.53
500 万元以下设备一次性税前扣除	26,805,913.57	4,558,788.80	27,968,902.64	4,780,222.82
合计	78,092,802.44	13,585,258.31	75,812,779.16	13,289,246.96

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		3,165,461.15		3,565,878.35
递延所得税负债		13,585,258.31		13,289,246.96

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
购买长期资产	5,265,500.80		5,265,500.80	297,300.00		297,300.00

预付款						
合计	5,265,500.80		5,265,500.80	297,300.00		297,300.00

其他说明：

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	29,767,622.36	29,767,622.36	保证金	银行外汇业务保证金	11,844,966.53	11,844,966.53	保证金	银行承兑汇票保证金、外汇业务保证金
合计	29,767,622.36	29,767,622.36			11,844,966.53	11,844,966.53		

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
票据贴现	101,540,000.00	92,570,000.00
国内信用证	20,000,000.00	
合计	121,540,000.00	92,570,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	39,599,812.81	49,133,538.45
合计	39,599,812.81	49,133,538.45

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	28,660,862.95	28,167,395.73
长期资产采购款	9,260,716.69	12,232,096.19
维修费	235,375.90	399,363.18
合计	38,156,955.54	40,798,855.10

#### (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	20,555,000.00	
其他应付款	4,498,287.16	4,575,835.55
合计	25,053,287.16	4,575,835.55

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	20,555,000.00	
合计	20,555,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	39,094.55	39,094.55
代收代付款	1,471.22	1,469.13
运输费	4,457,721.39	4,535,271.87
合计	4,498,287.16	4,575,835.55

### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

## 38、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	8,955,903.26	4,997,802.66
合计	8,955,903.26	4,997,802.66

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 40、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,164,905.73	20,024,396.41	22,316,386.90	2,872,915.24
二、离职后福利-设定提存计划		1,948,786.66	1,948,786.66	
合计	5,164,905.73	21,973,183.07	24,265,173.56	2,872,915.24

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,160,905.73	17,284,964.48	19,572,954.97	2,872,915.24
2、职工福利费		556,862.28	556,862.28	
3、社会保险费		1,238,069.88	1,238,069.88	
其中：医疗保险费		1,078,242.27	1,078,242.27	
工伤保险费		48,531.86	48,531.86	
生育保险费		111,295.75	111,295.75	

4、住房公积金		880,873.00	880,873.00	
5、工会经费和职工教育经费		51,626.77	51,626.77	
其他短期薪酬	4,000.00	12,000.00	16,000.00	
合计	5,164,905.73	20,024,396.41	22,316,386.90	2,872,915.24

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,889,645.92	1,889,645.92	
2、失业保险费		59,140.74	59,140.74	
合计		1,948,786.66	1,948,786.66	

其他说明：

### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		34,465.03
企业所得税	443,609.25	2,116,680.44
城市维护建设税		1,206.27
土地使用税	249,214.51	247,248.57
印花税	69,978.98	77,132.05
房产税	766,787.26	385,487.52
水资源税	1,062.40	254.40
教育费附加		861.62
合计	1,530,652.40	2,863,335.90

其他说明

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	15,880.28	22,081.02
期末未终止确认的银行承兑汇票	3,810,496.94	3,675,949.47
合计	3,826,377.22	3,698,030.49

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
------	----	------	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------	------

合计														

**(3) 可转换公司债券的说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,931,137.00	146,700.00	399,970.53	6,677,866.47	与资产相关，未摊销完毕
合计	6,931,137.00	146,700.00	399,970.53	6,677,866.47	

其他说明：

**52、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**53、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	102,775,000.00						102,775,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	244,306,559.09			244,306,559.09
合计	244,306,559.09			244,306,559.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	733,009.46							733,009.46
其他权益工具投资公允价值变动	733,009.46							733,009.46
其他综合收益合计	733,009.46							733,009.46

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,445,950.92			39,445,950.92
合计	39,445,950.92			39,445,950.92

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	317,274,397.75	287,719,051.48
调整后期初未分配利润	317,274,397.75	287,719,051.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,451,508.33	50,597,407.05
减：提取法定盈余公积		487,060.78
应付普通股股利	20,555,000.00	20,555,000.00
期末未分配利润	325,170,906.08	317,274,397.75

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	174,215,342.07	120,205,439.27	157,632,501.27	106,061,679.98

其他业务	1,617,768.44	1,173,802.63	523,796.59	569,716.58
合计	175,833,110.51	121,379,241.90	158,156,297.86	106,631,396.56

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按经营地区分类	175,833,110.51	121,379,241.90	175,833,110.51	121,379,241.90
其中：				
境内	128,749,439.22	89,259,072.51	128,749,439.22	89,259,072.51
境外	47,083,671.29	32,120,169.39	47,083,671.29	32,120,169.39
合计	175,833,110.51	121,379,241.90	175,833,110.51	121,379,241.90

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,128.11	500,539.10
教育费附加	12,591.58	357,527.92
房产税	1,371,623.50	770,975.04
土地使用税	497,118.42	494,497.14
车船使用税	1,200.00	360.00
印花税	131,732.29	244,225.54
环境保护税	1,216.14	523.05

水资源税	2,292.80	
合计	2,031,902.84	2,368,647.79

其他说明：

### 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,460,184.27	4,753,455.84
折旧	4,316,221.31	3,107,814.22
无形资产摊销	526,394.91	512,613.60
咨询费	964,552.84	1,059,544.88
办公费	656,913.10	459,460.83
修理费	273,009.52	359,119.98
业务招待费	218,059.30	366,539.50
租赁费	314,321.02	287,735.86
水电费	150,730.09	159,047.32
差旅费	148,491.21	86,822.93
低值易耗品摊销	9,227.00	196,165.95
其他	601,205.42	944,308.44
合计	13,639,309.99	12,292,629.35

其他说明

### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,376,879.84	1,219,264.64
业务招待费	373,312.71	389,702.08
广告宣传费	516,112.96	305,288.79
差旅费	220,078.87	180,127.65
租赁费	31,409.46	31,409.46
办公费	10,969.72	16,721.98

其他	21,548.25	14,330.16
合计	2,550,311.81	2,156,844.76

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,929,663.96	2,693,691.20
材料费	2,931,737.96	3,467,182.38
折旧费	1,613,938.50	1,553,584.60
信息费用	30,745.00	169,313.15
差旅费	34,143.22	47,408.67
测试化验加工费	55,064.72	146,994.34
其他	144,805.95	254,599.47
合计	7,740,099.31	8,332,773.81

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	703,632.19	
减：利息收入	3,350,042.55	3,541,901.61
加：汇兑损失	296,438.66	-879,258.41
银行手续费	150,929.31	84,767.27
合计	-2,199,042.39	-4,336,392.75

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
科技成果转化资金	356,268.57	462,851.43
个税返还	24,563.94	16,607.32

土地出让金返还	20,880.00	20,880.00
退役士兵扣减增值税优惠政策	19,500.00	54,000.00
南厂区交通桥建设资金返还	16,996.74	16,996.74
徐州市 2014 年推动科技创新专项资金	5,825.22	5,825.22
商务发展专项资金		100,000.00
2023 年科技补助资金		150,000.00
扶持奖励款		157,000.00

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	35,365.70	35,365.70
合计	35,365.70	35,365.70

其他说明

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	35,361.84	113,014.15
应收账款坏账损失	920,061.73	-105,813.69
其他应收款坏账损失	13,900.00	-500.00
合计	969,323.57	6,700.46

其他说明

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,000.00	2,000.00	2,000.00
合计	2,000.00	2,000.00	2,000.00

其他说明：

**75、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	10,000.00	3,000.00	10,000.00
合计	10,000.00	3,000.00	10,000.00

其他说明：

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,168,795.53	4,596,200.20
递延所得税费用	696,428.55	51,146.76
合计	3,865,224.08	4,647,346.96

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	32,132,010.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,022,200.41
子公司适用不同税率的影响	-3,199,705.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	186,859.56
研发费用加计扣除影响	-1,144,130.26
所得税费用	3,865,224.08

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注“七、57 其他综合收益”相关内容。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	3,392,152.57	4,321,298.28
营业外现金收入（非流动资产处置利得除外）		2,000.00
除税费返还外的其他政府补助收入	21,500.00	532,300.00
收到的个税手续费返还	26,037.77	17,603.76
代收、暂收的其他应收款项	9,190.04	1,323,582.09
收到的押金保证金及备用金等	9,072,880.04	20,000.00
合计	12,521,760.42	6,216,784.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的日常办公经营费用	4,260,563.73	5,873,570.54
支付的押金保证金及备用金等	29,820,622.36	2,130,314.20
财务手续费支出	147,428.98	85,881.54
营业外现金支付（非流动资产处置损失除外）	10,000.00	3,000.00

代付、暂付其他应收款项		14,243.21
合计	34,238,615.07	8,107,009.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,338,407.90	15,730,865.14
合计	41,338,407.90	15,730,865.14

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑保证金收回	3,236,000.00	
合计	3,236,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	92,570,000.00	120,836,367.81	703,632.19	92,570,000.00		121,540,000.00
应付股利			20,555,000.00			20,555,000.00
合计	92,570,000.00	120,836,367.81	21,258,632.19	92,570,000.00		142,095,000.00

## (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

## (5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

单位：元

项目	期末余额
票据背书转让	3,810,496.94

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	28,266,786.71	27,088,278.25
加：资产减值准备	-969,323.57	-6,700.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,778,507.70	11,465,626.94
使用权资产折旧		
无形资产摊销	526,394.91	512,613.60
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,040,154.20	-879,258.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-35,365.70	-35,365.70

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	400,417.20	136,466.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	296,011.35	-85,319.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,046,113.64	-5,828,680.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,080,598.38	-18,343,168.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-28,279,197.70	-7,589,034.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	897,673.08	6,435,457.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	174,789,936.16	166,542,013.14
减：现金的期初余额	181,689,459.48	195,426,337.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,899,523.32	-28,884,324.57

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其他说明：

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	174,789,936.16	181,689,459.48
其中：库存现金	229,343.90	157,505.44
可随时用于支付的银行存款	174,560,592.26	181,531,954.04
三、期末现金及现金等价物余额	174,789,936.16	181,689,459.48

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	29,767,622.36	2,130,314.20	银行外汇业务保证金
合计	29,767,622.36	2,130,314.20	

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			157,883,053.21
其中：美元	13,298,268.28	7.1586	95,196,983.31
欧元	56,604.62	8.4024	475,614.66
港币	12,490,944.00	0.9119	11,390,491.83
日元	434,700,001.00	0.0495	21,517,650.05
瑞士法郎	3,265,937.00	8.9721	29,302,313.36
应收账款			12,019,429.79
其中：美元	1,597,010.00	7.1586	11,432,355.79

欧元	69,869.80	8.4024	587,074.01
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			330,727.32
其中：美元	46,200.00	7.1586	330,727.32

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	345,730.48	319,145.32

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋出租	248,227.04	
合计	248,227.04	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

□适用 □不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

□适用 □不适用

**83、数据资源****84、其他****八、研发支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
高维卡、抗静电 PETG 卡用膜片	2,861,577.09	37,806.43
出入境证件激光高敏薄膜材料	1,625,089.67	104,283.67
耐低温、高韧性 PVC 卡用膜片	1,567,327.28	
可层压热合 PLA 卡用膜片	1,338,803.71	
抗弯扭、高挺度 PVC 卡用膜片	299,297.72	2,316,458.87
可热回弹 PLA 印刷材料	25,226.92	
可涂白 PETG 彩色印刷膜片	22,776.92	
高印刷附着力、低收缩 PETG 卡用材料		2,702,824.31
低荧光 PC 卡用材料		1,936,297.85
高性能 PG 证卡材料		1,235,102.68
合计	7,740,099.31	8,332,773.81
其中：费用化研发支出	7,740,099.31	8,332,773.81

**1、符合资本化条件的研发项目**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

--	--

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	

--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

## 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
上海沂宁科技有限公司	30,000,000.00	上海	上海	新型膜材料销售	100.00%		投资设立
江苏华信高新材料有限公司	100,000,000.00	江苏新沂	江苏新沂	功能性薄膜材料研发、生产和销售等	100.00%		投资设立
上海沪铭晟科技有限公司	20,000,000.00	上海	上海	新型膜材料、生态环境材料销售等	100.00%		投资设立
江苏信证安全技术有限公司	20,000,000.00	江苏新沂	江苏新沂	证件类安全防伪原件层的研发、生产和销售等		55.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		

非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的		

公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

#### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	6,931,137.00	146,700.00		399,970.53		6,677,866.47	与资产相关

#### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
递延收益	399,970.53	506,553.39
其他收益	19,500.00	461,000.00
营业外收入	2,000.00	2,000.00

其他说明

### 十二、与金融工具相关的风险

#### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险和流动风险。

各类风险管理目标和政策：

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### （1）市场风险

##### 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、欧元、港币、日元和瑞士法郎有关，主要业务活动以人民币计价结算。于 2025 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元、欧元、港币、日元和瑞士法郎余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2025 年 06 月 30 日	2025 年 01 月 01 日
货币资金-美元	95,196,983.31	102,739,937.44
货币资金-欧元	475,614.66	478,929.90
货币资金-港币	11,390,491.83	22,213,568.61
货币资金-日元	21,517,650.05	21,469,140.00
货币资金-瑞士法郎	29,302,313.36	
应收账款-美元	11,432,355.79	9,810,444.90
应收账款-欧元	587,074.01	525,819.15
应付账款-美元	330,727.32	423,264.85

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

#### （2）信用风险

于 2025 年 06 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。于 2025 年 06 月 30 日，应收账款前五名金额合计 53,961,633.53 元。

### (3) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保本公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2025 年 06 月 30 日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>	—	—	—	—	—
货币资金	204,554,996.94				204,554,996.94
应收票据	15,363,019.14				15,363,019.14
应收账款	130,423,026.60				130,423,026.60
应收款项融资	20,114,153.26				20,114,153.26
其他应收款	224,184.23				224,184.23
其他权益工具投资				2,247,897.60	2,247,897.60
<b>金融负债</b>	—	—	—	—	—
应付账款	38,156,955.54				38,156,955.54
其他应付款	25,053,287.16				25,053,287.16

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响

套期风险类型
套期类别

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

### 3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	3,810,496.94	未终止确认	由于应收票据中的银行承兑汇票是由信用等级不高的银行承兑，已背书或贴现的银行承兑汇票不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。
票据背书	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票		终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票是由信用级别较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
合计		3,810,496.94		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--

(三) 其他权益工具投资			2,247,897.60	2,247,897.60
应收款项融资		20,114,153.26		20,114,153.26
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

持续和非持续第二层次公允价值计量项目系应收款项融资。对于应收款项融资，因为信用风险调整因素不是直接可以从市场观察到的输入值，且其期限较短，账面余额与公允价值相近，以其账面余额作为公允价值计量依据。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第三层次公允价值计量项目主要系对江苏新沂农村商业银行股份有限公司的权益工具投资；对江苏新沂农村商业银行股份有限公司的权益工具投资，采用 D/k-g 股利折现模型，对股权进行公允价值测算，确定公允价值，其中预期股利 D 取值为历年平均分红股利，资本成本 k 取 10 年期国债收益率，股利增长率为 0。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
上海华智信科技有限公司	上海市	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数字技术服务；机械设备研发；机械设备销售；软件开发；软件销售；信息技术咨询服务；信息咨询服务；企业形象策划；咨询策划服务。	500.00 万元	48.08%	48.08%

本企业的母公司情况的说明

2025 年 6 月江苏华智工贸实业有限公司迁址至上海市宝山区，公司名称变更为上海华智信科技有限公司。

本企业最终控制方是李振斌。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、（1）企业集团的构成。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
徐州华诚资产管理合伙企业（有限合伙）	参股股东
束珺	董事/董秘
蒋峰	董事
李明澈	董事
古淑敏	董事
李军	董事/高级管理人员
李猛	高级管理人员
王光战	高级管理人员
许胜先	高级管理人员
杨希颖	财务总监
高光辉	监事会主席
吕晓伟	监事
王远震	监事

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,646,248.72	1,525,289.81

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	41,840,097.89	45,444,348.16
1 至 2 年	10,892,589.61	5,739,240.64
2 至 3 年	468,509.31	603,649.96
3 年以上	1,239,004.94	3,691,023.11
3 至 4 年	1,239,004.94	3,691,023.11
合计	54,440,201.75	55,478,261.87

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	54,440,201.75	100.00%	5,743,782.41	10.55%	48,696,419.34	55,478,261.87	100.00%	7,412,913.63	13.36%	48,065,348.24
其中：										
账龄组合	54,440,201.75	100.00%	5,743,782.41	10.55%	48,696,419.34	55,478,261.87	100.00%	7,412,913.63	13.36%	48,065,348.24
合计	54,440,201.75	100.00%	5,743,782.41	10.55%	48,696,419.34	55,478,261.87	100.00%	7,412,913.63	13.36%	48,065,348.24

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	41,840,097.89	2,092,004.89	5.00%
1-2 年	10,892,589.61	2,178,517.92	20.00%
2-3 年	468,509.31	234,254.66	50.00%
3 年以上	1,239,004.94	1,239,004.94	100.00%
合计	54,440,201.75	5,743,782.41	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	7,412,913.63	-1,669,131.22				5,743,782.41
合计	7,412,913.63	-1,669,131.22				5,743,782.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	19,035,588.31		19,035,588.31	34.97%	1,103,309.44
第二名	14,245,156.80		14,245,156.80	26.17%	1,438,481.52
第三名	6,114,668.00		6,114,668.00	11.23%	1,251,781.89
第四名	4,584,665.66		4,584,665.66	8.42%	229,233.28
第五名	3,992,555.12		3,992,555.12	7.33%	199,627.76
合计	47,972,633.89		47,972,633.89	88.12%	4,222,433.89

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	30,296.68	42,768.35
其他应收款	147,500.00	147,500.00
合计	177,796.68	190,268.35

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	30,296.68	42,768.35
合计	30,296.68	42,768.35

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

##### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

##### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	100,000.00	100,000.00
押金及保证金	70,096.00	70,596.00
合计	170,096.00	170,596.00

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	50,000.00	150,000.00
1 至 2 年	100,000.00	
3 年以上	20,096.00	20,596.00
4 至 5 年	20,096.00	20,596.00
合计	170,096.00	170,596.00

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	170,096.00	100.00%	22,596.00	13.28%	147,500.00	170,596.00	100.00%	23,096.00	13.54%	147,500.00

其中：										
账龄组合	70,096.00	55.48%	22,596.00	32.24%	47,500.00	70,596.00	41.38%	23,096.00	32.72%	47,500.00
备用金组合	100,000.00	44.52%			100,000.00	100,000.00	58.62%			100,000.00
合计	170,096.00	100.00%	22,596.00	13.28%	147,500.00	170,596.00	100.00%	23,096.00	13.54%	147,500.00

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	50,000.00	2,500.00	5.00%
3年以上	20,096.00	20,096.00	100.00%
合计	70,096.00	22,596.00	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025年1月1日余额		23,096.00		23,096.00
2025年1月1日余额在本期				
本期计提		-500.00		-500.00
2025年6月30日余额		22,596.00		22,596.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	23,096.00	-500.00				22,596.00
合计	23,096.00	-500.00				22,596.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	备用金	100,000.00	1年-2年	58.79%	
第二名	押金及保证金	50,000.00	1年内	29.40%	2,500.00
第三名	押金及保证金	17,596.00	3年以上	10.34%	17,596.00
第四名	押金及保证金	2,500.00	3年以上	1.47%	2,500.00
合计		170,096.00		100.00%	22,596.00

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	380,434,137.25		380,434,137.25	375,534,137.25		375,534,137.25
合计	380,434,137.25		380,434,137.25	375,534,137.25		375,534,137.25

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准 备期初 余额	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江苏华信高新	345,424,137.25						345,424,137.25	

材料有限公司	37.25						25
上海沪铭晟科 技术有限公司	110,000.0 0		4,900,000. 00				5,010,000.00
上海沂宁科技 有限公司	30,000,00 0.00						30,000,000.0 0
合计	375,534,1 37.25		4,900,000. 00				380,434,137. 25

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他 权益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,849,291.14	34,773,180.94	22,339,499.77	18,455,423.63
其他业务	86,404,487.10	87,190,020.49	7,262,615.59	7,823,115.09
合计	125,253,778.24	121,963,201.43	29,602,115.36	26,278,538.72

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按经营地区分类	125,253,778.24	121,963,201.43	125,253,778.24	121,963,201.43
其中：				
境内	125,253,778.24	121,963,201.43	125,253,778.24	121,963,201.43
合计	125,253,778.24	121,963,201.43	125,253,778.24	121,963,201.43

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	35,365.70	35,365.70
合计	35,365.70	35,365.70

## 6、其他

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	421,470.53	计入当期损益的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	24,563.94	收到的个税手续费返还
减：所得税影响额	68,966.07	
合计	367,068.40	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

收到的个税手续费返还。

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.98%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.93%	0.27	0.27

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

## 4、其他

江苏华信新材料股份有限公司

法定代表人：